

Утверждено Решением
Единственного участника
ООО ИК «Иволга Капитал»
№ 01/2024 от 29.01.2024

Вступает в силу с 29.01.2024 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
ООО ИК «Иволга Капитал»
О компенсационном фонде

Москва, 2024

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПОНЯТИЙ.....	3
3. ЦЕЛИ СОЗДАНИЯ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА.....	5
4. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА.....	5
5. РАЗМЕЩЕНИЕ СРЕДСТВ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА.....	5
6. ВЫПЛАТЫ ИЗ СРЕДСТВ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА.....	6
7. ИНФОРМИРОВАНИЕ О ТЕКУЩЕМ СОСТОЯНИИ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА	7
8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение «О компенсационном фонде» (далее по тексту – Положение) регулирует отношения, возникающие при формировании Обществом с ограниченной ответственностью Инвестиционная Компания «Иволга Капитал» (далее по тексту – Компания, Управляющий) Компенсационного фонда для покрытия Убытков Клиентов (полностью либо частично), которые могут возникнуть в результате осуществления Компанией деятельности по доверительному управлению активами в рамках заключенных с Клиентами Договоров доверительного управления в соответствии с инвестиционными стратегиями, в том числе стандартными (далее по тексту – Инвестиционная стратегия), в перечень объектов инвестирования которых включены облигации, допущенные к организованным торгам на ПАО Московская Биржа и организатором размещения выпуска которых является Компания либо ее аффилированные лица (далее по тексту – Ценные бумаги).

1.2. Во избежание сомнений действие настоящего Положения распространяется только на те Ценные бумаги, которые были приобретены Компанией в течение срока действия Договора доверительного управления в результате осуществления управления активами Клиента в соответствии с Инвестиционной стратегией, и не распространяется на те ценные бумаги, которые были переданы Клиентами в доверительное управление Компании по такому Договору доверительного управления, даже если организатором размещения выпуска таких ценных бумаг является Компания либо ее аффилированные лица.

1.3. Настоящее Положение утверждено Решением единственного участника Компании № 10-2022 от 18.10.2022 г. и распространяет свое действие на отношения сторон, возникшие в рамках Положения до вступления настоящего Положения в силу.

2. ОПРЕДЕЛЕНИЕ ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПОНЯТИЙ

Ранее и далее в настоящем Положении используются следующие основные понятия:

2.1. Договор доверительного управления – Договор доверительного управления, заключаемый между Компанией и Клиентом путем присоединения последнего к стандартной форме Договора доверительного управления ООО ИК «Иволга Капитал», текст которого размещен на официальном Сайте Компании, в порядке, установленном Договором доверительного управления.

2.2. Инвестиционная стратегия – реализуемая в рамках Договора доверительного управления стратегия управления (как индивидуальная, так и стандартная), в которой объектом инвестирования выступают Ценные бумаги.

2.3. Клиент (Учредитель управления) – любое физическое лицо, заключившее с Компанией Договор доверительного управления активами на условиях Инвестиционной стратегии.

2.4. Компания – Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная Компания «Иволга Капитал», осуществляющее деятельность по доверительному управлению в соответствии с лицензией профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 045-14017-001000, выданной Банком России 14.03.2017 года.

2.5. Компенсационный фонд (Фонд) – сумма собственных средств Компании, которая предназначена для осуществления компенсационных выплат в соответствии с установленной настоящим Положением процедурой. Хранение средств Фонда осуществляется на Отдельном банковском счете и (или) на Отдельном специальном счете.

2.6. Компенсационный взнос – сумма денежных средств, передаваемая Компании ее участниками на безвозмездной основе для формирования Компенсационного фонда.

2.7. Компенсационные отчисления - сумма свободных денежных средств Компании, источником которых является нераспределенная прибыль прошлых лет, которая находится в распоряжении Компании и может быть использована без ущерба для выполнения обязательств Компании по действующим договорам, направляемая на формирование Компенсационного фонда. Решение о направлении прибыли в состав Компенсационного фонда принимается высшим органом управления Компании.

2.8. Отдельные банковские счета – открытые Компанией в кредитной организации банковские счета, в том числе счета по вкладам (депозитам), предназначенные для зачисления и хранения денежных средств Компенсационного фонда.

2.9. Отдельный специальный счет - открытый Компанией у брокера специальный счет для ведения учета активов Компании в виде собственных денежных средств, а также учета операций и сделок Компании и ценных бумаг, полученных в результате таких операций/сделок. Отдельный специальный счет Компании открывается и ведется брокером в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков и не является банковским счетом по смыслу ГК РФ. На Отдельный специальный счет Компании могут зачисляться только денежные средства Компенсационного фонда.

2.10. Портфель - совокупность имущества (активов) Клиента, доверительное управление которым осуществляется Компанией на условиях Инвестиционной стратегии, стоимость которого оценивается в соответствии с методикой оценки стоимости активов, определенной в Договоре доверительного управления.

2.11. Риск-событие – Дефолт эмитента Ценных бумаг.

2.12. Сайт Компании - специальная страница Компании в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу <https://ivolgacap.ru/>.

2.13. Убыток Клиента - снижение стоимости Ценных бумаг Клиента по причине Дефолта эмитента Ценных бумаг.

2.14. Дефолт - неисполнение эмитентом обязательств по Ценным бумагам в случае просрочки исполнения обязательства на срок более 10 рабочих дней, которые одновременно являются торговыми днями в соответствии с регламентом работы секции фондового рынка ПАО Московская Биржа для режимов торгов, в которых можно заключать сделки с такими Ценными бумагами, или отказ от исполнения указанного обязательства в следующих случаях:

- выплата очередного процентного дохода (купона) по облигациям;
- погашение номинальной стоимости облигации (погашение части номинальной стоимости в случае, если погашение номинальной стоимости осуществляется по частям);
- исполнение обязательства по приобретению облигаций, если такое обязательство предусмотрено условиями выпуска (выкуп по оферте).

Понятия, используемые, но специально не определенные настоящим Положением, определяются и толкуются в соответствии с Договором доверительного управления, обычаями делового оборота в практике работы российских профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также в значениях, которое придается им законодательством Российской Федерации.

3. ЦЕЛИ СОЗДАНИЯ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА

3.1. Управляющий, предпринимая все зависящие от него разумные меры, для достижения инвестиционных целей Учредителя управления и учитывая потенциальные риски возможных Убытков, связанных с Дефолтом эмитентов, принимает решение о формировании Компенсационного фонда.

3.2. Фонд формируется для осуществления Компенсационных выплат в случаях наступления Риск-события по Ценным бумагам, являющимся объектами доверительного управления активами.

3.3. Сумма Компенсационных выплат не может превышать размер Компенсационного фонда, сформированного на дату принятия Решения о выплате.

4. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЕ РАЗМЕРА КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА

4.1. Компенсационный фонд формируется в денежной форме за счет следующих источников:

- Компенсационные взносы;
- Компенсационные отчисления;
- доходы, получаемые от размещения средств Компенсационного фонда.

4.2. Размер Компенсационного фонда может как увеличиваться, так и уменьшаться по результатам размещения средств в порядке, установленном п. 5 Положения, а также по решению Генерального директора Компании.

4.3. Информация о текущем размере Компенсационного фонда раскрывается на Сайте Компании в разделе «Раскрытие информации» в сроки, установленные п. 7.1. Положения.

4.4. Контроль за формированием, размещением и использованием средств Компенсационного фонда осуществляет Генеральный директор Компании.

5. РАЗМЕЩЕНИЕ СРЕДСТВ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА

5.1. Средства Компенсационного фонда размещаются в соответствии с принципами диверсификации, возвратности, ликвидности и доходности.

5.2. Средства Компенсационного фонда могут размещаться Компанией:

5.2.1. на Отдельные банковские счета, открытые в российской кредитной организации, имеющие кредитный рейтинг не ниже «BBB+(RU)» по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации кредитного рейтингового агентства АКРА (АО) либо «ruBBB+» по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации кредитного рейтингового агентства АО «Эксперт РА». На Отдельные банковские счета не могут быть зачислены иные денежные средства, кроме средств Компенсационного фонда.

5.2.2. на Отдельном специальном счете, открытом в брокерской компании, осуществляющей свою деятельность в соответствии с лицензией профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности. На Отдельный специальный счет не могут быть зачислены иные денежные средства, кроме средств Компенсационного фонда. Денежные средства, зачисленные на Отдельный специальный счет, могут быть использованы для осуществления сделок купли-продажи

с государственными ценными бумагами, акциями и облигациями с кредитным рейтингом не ниже уровня, установленного ПАО «Московская Биржа» для включения ценных бумаг эмитента в раздел «Первый уровень» и раздел «Второй уровень» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа, а также для заключения договоров РЕПО с Центральным контрагентом, РЕПО с Центральным контрагентом с Клиринговым сертификатом участия.

5.3. Владельцем Отдельных банковских счетов и имущества, находящегося на Отдельных специальных счетах, указанных в пункте 5.2. настоящего Положения, является Компания. Права на денежные средства/ценные бумаги, размещенные на указанных счетах, принадлежат Компании.

5.4. Запрещается совершение по Отдельным банковским счетам Компании любых операций со средствами Компенсационного фонда, за исключением следующих случаев:

- возврат ошибочно перечисленных денежных средств;
- размещение средств Компенсационного фонда в целях их сохранения и увеличения их размера;
- осуществление выплат из Компенсационного фонда в результате наступления Риск-события;
- иные действия по решению Генерального директора Компании.

5.5. Учет средств Компенсационного фонда ведется Компанией на соответствующих специальных субсчетах (счета второго порядка), используемых в бухгалтерском учете Компании для получения обобщенных показателей в дополнение к соответствующим синтетическим счетам.

6. ВЫПЛАТЫ ИЗ СРЕДСТВ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА

6.1. Сумма общих выплат из Компенсационного фонда в результате наступления Риск-событий не может превышать сформированный на дату принятия Решения о выплате размер Фонда.

6.2. Выплаты Клиентам из средств Компенсационного фонда осуществляются в валюте Российской Федерации. При этом Клиент уведомлен о том, что из причитающихся в рамках настоящего Положения выплат Компанией может быть удержана сумма налога в соответствии с требованиями налогового законодательства Российской Федерации.

6.3. Право на Компенсационные выплаты имеют Клиенты доверительного управления, имеющие в Портфеле Ценные бумаги на дату Риск-события.

6.4. При наступлении Риск-события Компания направляет Клиентам доверительного управления Уведомление о наступлении Риск-события для осуществления выплат из Компенсационного фонда и сроке сбора заявок на выплату. Уведомление направляется через личный кабинет Учредителя управления и/или по адресу электронной почты, указанному Клиентом при заключении Договора доверительного управления. Компания оставляет за собой право размещать информацию о сроке сбора заявок на выплату на Сайте Компании.

6.5. Срок сбора заявок на выплату из Компенсационного фонда не может быть менее 30 календарных дней с даты направления Компанией уведомления о наступлении Риск-события. В случае если Клиент не подает заявку в установленный в уведомлении срок, то Клиент теряет право на компенсацию выплаты.

6.6. Решение о выплате определяется по итогам сбора заявок, исходя из размера Компенсационного фонда, сформированного на дату принятия Решения о выплате, и количества Ценных бумаг в Портфелях Клиентов. Решение о выплате принимается Генеральным директором Компании путем издания приказа с указанием обоснования,

размера и порядка выплат из средств Компенсационного фонда в рамках настоящего Положения (по тексту настоящего Положения – Решение о выплате).

6.7. Выплаты денежных средств Клиентам, имеющим право на получение выплат из Компенсационного фонда в соответствии с настоящим Положением, осуществляются в течение 14 рабочих дней с даты принятия Решения о выплате.

6.8. Выплата производится путем безналичного перевода денежных средств Клиентам в состав Портфеля, если иное не установлено Решением о выплате.

6.9. Компания оставляет за собой право осуществить выплаты из Компенсационного фонда вне зависимости от установленной настоящим Положением процедуры.

7. ИНФОРМИРОВАНИЕ О ТЕКУЩЕМ СОСТОЯНИИ КОМПЕНСАЦИОННОГО ФОНДА

7.1. Сведения о размере средств Компенсационного фонда на дату окончания каждого календарного месяца подлежат публикации не позднее 3 (трех) рабочих дней месяца, следующего за отчетным на Сайте Компании.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием участников Компании (решением единственного участника Компании), если иная дата вступления в силу не установлена решением Общего собрания участников Компании (решением единственного участника Компании).